

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Repforce OÜ

registrikood: 11182205

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 56299102

e-posti aadress: repforce@repforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Juhatuse tegevusaruanne

Sissejuhatus

Repforce OÜ 2019. majandusaasta käive tõusis 24,93 % e. kuni 1 526 428 euronni tänu edukale turundustööle ja uute toodete turule toomisele.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (euro)	1 526 428	1 221 829
Müügitulu kasv / kahanemine %	24,93%	42,47%
Puhaskasum / - kahjum (euro)	102 445	67 311
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)	1,57	1,65
ROA - varade puhasrentaablus %	10,93%	10,28%
ROE - omakapitali puhasrentaablus %	29,68%	27,73%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

müügitulu kasv = (müügitulu 2019 - müügitulu 2018) / müügitulu 2018 * 100

lühiajaliste kohustiste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA = puhaskasum (-kahjum) / varad kokku * 100

ROE = puhaskasum (-kahjum) / omakapital kokku * 100

Personal

Repforce OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. 2019. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 169 830 eur (2018.a. oli 9 töötajat, tööjõukulu 178 022 eur). Sh. tegevjuhtkonnale 2019.a. tasu ei arvestatud (2018.a. oli 9336 eur). Juhatuse liikmetele ei ole liikmeks olemise eest tasu makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Repforce OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügi ja marketingi, sh e-marketingi töö tõhustamine, olemasolevate brandide värskendamine ja uute brandide väljatöötamine ning turule toomine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	98 982	11 163	
Nõuded ja ettemaksed	447 614	336 700	2
Varud	327 558	272 748	
Kokku käibevarad	874 154	620 611	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 555	2 555	4
Materiaalsed põhivarad	34 170	15 828	5
Immateriaalsed põhivarad	26 368	15 636	6
Kokku põhivarad	63 093	34 019	
Kokku varad	937 247	654 630	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	52 869	90 162	8
Võlad ja ettemaksed	505 442	285 977	3, 9
Kokku lühiajalised kohustised	558 311	376 139	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	33 783	35 783	
Kokku pikaajalised kohustised	33 783	35 783	
Kokku kohustised	592 094	411 922	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 652	2 652	12
Kohustuslik reservkapital	261	261	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 795	172 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 445	67 311	
Kokku omakapital	345 153	242 708	
Kokku kohustised ja omakapital	937 247	654 630	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 526 428	1 221 829	
Muud äritulud	8 508	2 079	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-777 561	-798 605	
Mitmesugused tegevuskulud	-464 857	-162 302	
Tööjõukulud	-169 831	-178 022	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 868	-6 911	5, 6
Muud ärikulud	-7 845	-782	
Ärikasum (kahjum)	103 974	77 286	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-1 134	-9 177	
Muud finantstulud ja -kulud	-400	-798	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 445	67 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 445	67 311	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Repforce OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2019 - 31.12.2019.

Käesoleva aastaaruande puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (RT I, 30.12.2015, 4 - jõust. 01.01.2017), mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse. Väheolulisi tehinguid on kajastatud lihtsustatud viisil. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Repforce OÜ rakendab bilansi koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud skeemi ja kasumiaruande koostamisel lisas 2 toodud skeemi nr. 1.

Repforce OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivale Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutas saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-6 aastat
Muu inventar	5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Arenguväljaminekud	5 aastat
Muu immateriaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt kulu tekke perioodile.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Maksustamine

Maksukohustus palkadelt võetakse bilansis arvele vastavalt töötasu väljamaksekuule ja kulusse kantakse tekkepõhiselt.

Intressinõue võetakse bilansis arvele ja kantakse kulusse vastavalt Maksu- ja Tolliameti poolt koostatud intressinõudele, samuti erijuhtude tulumaks intressidelt arvestatakse kulusse nõude tekkimise kuul.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Alates 1. jaanuarist 2019 kohaldub tulumaksuseaduse § 4 lg 5 ja § 501 alusel regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Seega saab residendist äriühing dividendide tulumaksuga maksustamisel kohaldada madalamat maksumäära 14/86 ja tavamäära 20/80.

Madalama maksumääraga maksustatud dividendi väljamaksmisel füüsilisele isikule kuulub täiendavalt kinnipidamisele tulumaks 7% (TuMS §41 p 72).

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on

- osahingu juhatus

- ettevõtte omanikud
- samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Lisaks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Aruandekuupäeva järgselt on kogu maailmas toimunud majanduskeskkonna oluline halvenemine tulenevalt meetmetest, mida rakendatakse võitluseks Covid-19 viirusega. Mõju meie ettevõtte järgmiste perioodide finantsnäitajatele sõltub paljuski sellest, kui kauaks jäävad kehtima äritegevust piiravad meetmed ning milliseid toetavaid meetmeid kasutavad omakorda riikide valitsused. Aruande koostamise ajal on ebakindlust nii palju, et me ei oska piisavalt adekvaatselt hinnata viirusega võitlemisest tulenevate meetmete mõju meie ettevõtte järgmiste perioodide finantsnäitajatele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	437 205	437 205	0	0
Ostjatelt laekumata arved	437 205	437 205	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 682	1 682	0	0
Muud nõuded	11	11	0	0
Intressinõuded	5	5	0	0
Viitlaekumised	6	6	0	0
Ettemaksed	8 716	8 716	0	0
Tulevaste perioodide kulud	8 716	8 716	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	447 614	447 614	0	0

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	315 621	315 621	0	0
Ostjatelt laekumata arved	315 621	315 621	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 927	2 927	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 035	8 035	0	0
Muud nõuded	1 203	1 203	0	0
Intressinõuded	3	3	0	0
Viitlaekumised	1 200	1 200	0	0
Ettemaksed	8 914	8 914	0	0
Tulevaste perioodide kulud	8 914	8 914	0	0
Muud makstud ettemaksed			0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	336 700	336 700	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	16 513	4 056	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 494	0	1 017
Erisoodustuse tulumaks	0	216	0	189
Sotsiaalmaks	0	3 547	0	2 891
Kohustuslik kogumispension	0	169	0	134
Töötuskindlustusmaksed	0	232	0	189
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 185	0	5 674
Ettemaksukonto jääk	0		3 979	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	31 356	8 035	10 094

Real "muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud seisuga 31.12.2019 detsembri töötasudelt (väljamakse 01.2020) arvestatud maksud, mille tasumistähtaeg on 10.02.2020.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
11492621	Eckeron OÜ	Eesti	70221 Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Eckeron OÜ	2 555	2 555
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 555	2 555

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	0	0	13 461	13 461	12 230	25 691
Akumuleeritud kulum	0	0	-6 168	-6 168	-10 422	-16 590
Jääkmaksumus	0	0	7 293	7 293	1 808	9 101
Ostud ja parendused	0	0	0	0	9 362	9 362
Amortisatsioonikulu	0	0	-2 486	-2 486	-149	-2 635
Muud muutused	0	0	0	0	0	0
31.12.2018						
Soetusmaksumus	0	0	13 461	13 461	21 592	35 053
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 654	-8 654	-10 571	-19 225
Jääkmaksumus	0	0	4 807	4 807	11 021	15 828
Ostud ja parendused	17 153	1 310	7 676	26 139	0	26 139
Amortisatsioonikulu	-2 193	-12 919	-3 256	-18 368	10 571	-7 797
Muud muutused	6 913	14 679	0	21 592	-21 592	0
31.12.2019						
Soetusmaksumus	24 066	15 989	21 137	61 192	0	61 192
Akumuleeritud kulum	-2 193	-12 919	-11 910	-27 022	0	-27 022
Jääkmaksumus	21 873	3 070	9 227	34 170	0	34 170

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	7 345	7 345
Akumuleeritud kulum	0	-3 657	-3 657
Jääkmaksumus	0	3 688	3 688
Ostud ja parendused	5 408	7 769	13 177
Amortisatsioonikulu	-90	-1 139	-1 229
31.12.2018			
Soetusmaksumus	5 408	15 114	20 522
Akumuleeritud kulum	-90	-4 796	-4 886
Jääkmaksumus	5 318	10 318	15 636
Ostud ja parendused	0	18 761	18 761
Amortisatsioonikulu	90	-2 711	-2 621
Muud muutused	-5 408	0	-5 408
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	33 875	33 875
Akumuleeritud kulum	0	-7 507	-7 507
Jääkmaksumus	0	26 368	26 368

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018
Kasutusrenditulu	17 642	6 428

Kasutusrenditulu koosneb:

- sõidukite rendist 17 642.- eur (2018 oli 6428.- eur)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	39 484	39 628

Kasutusrendikulu koosneb:

- ruumide ja sisustuse rendist 18 389.- eur (2018 oli 27 422.- eur)
- sõidukite rendist 16 638.- eur (2018 oli 9416.- eur)
- seadmete, tarkvara jms. rent 4457.- eur (2018 oli 2790.- eur)

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisikust omanikud	38 319	38 319				EUR		14
Juhatuse liige	14 550	14 550				EUR		14
Lühiajalised laenud kokku	52 869	52 869						
Pikaajalised laenud								
Seotud ettevõtte	33 783	0	0	33 783	2%	EUR		14
Pikaajalised laenud kokku	33 783	0	0	33 783				
Laenukohustised kokku	86 652	52 869	0	33 783				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisikust omanikud	48 319	48 319				EUR		14
Juhatuse liige	14 550	14 550				EUR		14
SEB Pank AS - arvelduslaen	7 293	7 293			3,75%	EUR	05.2019	
Eraettevõtte	20 000	20 000			24%	EUR	01.2019	
Lühiajalised laenud kokku	90 162	90 162						
Pikaajalised laenud								
Seotud ettevõtte	35 783	0	0	35 783	2%	EUR		14
Pikaajalised laenud kokku	35 783	0	0	35 783				
Laenukohustised kokku	125 945	90 162	0	35 783				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	451 206	451 206	0	0	
Võlad töövõtjatele	15 897	15 897	0	0	10
Maksuvõlad	31 356	31 356	0	0	3
Muud võlad	6 983	6 983	0	0	
Intressivõlad	6 788	6 788	0	0	
Muud viitvõlad	195	195	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	505 442	505 442	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	258 468	258 468	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 073	11 073	0	0	10
Maksuvõlad	10 094	10 094	0	0	3
Muud võlad	6 342	6 342	0	0	
Intressivõlad	6 088	6 088	0	0	
Muud viitvõlad	254	254	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	285 977	285 977	0	0	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	13 001	8 642
Puhkusetasude kohustis	2 896	2 431
Kokku võlad töövõtjatele	15 897	11 073

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	273 791	191 835
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	68 448	47 959
Kokku tingimuslikud kohustised	342 239	239 794

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 652	2 652
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital 2652.- eur jaguneb alljärgnevalt: 1 osa nimiväärtusega 884.- eur 1 osa nimiväärtusega 884.- eur 1 osa nimiväärtusega 884.- eur		

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	127 016	133 127
Sotsiaalmaksud	42 814	44 895
Kokku tööjõukulud	169 830	178 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 354	416 264	2 927	205 284
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	164	52 869	0	90 162

Laenud

2019	Saadud laenude tagasimaksud	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad		
Seotud ettevõtte	2 000	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisik	10 000	EUR

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad		
Seotud ettevõtte	8 290	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisik	9 000	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Sidusettevõtjad	294 020	17 142	161 090	6 428
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	137	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	0	9 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2021

Repforce OÜ (registrikood: 11182205) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS KÕUR	Juhatuse liige	22.04.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 445
Kokku	342 240

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	1486390	97.38%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17142	1.12%	Ei
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	7632	0.50%	Ei
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	7632	0.50%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47291	6106	0.40%	Ei
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	1526	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
CAMIROSA OÜ	11317289	Eesti	884 EUR (Lihtomand)
Tanel Siimon	38009164710		884 EUR (Lihtomand)
Roman Kogan	37911212730		884 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56299102
E-posti aadress	repforce@repforce.ee